



FONDATION GOODPLANET

CER 2017

COMPTE EMPLOI RESSOURCES

Cadre légal de référence :

Le Compte d'Emploi des Ressources issues de la générosité du public est établi conformément aux dispositions de la loi du 7 août 1991 et de l'arrêté du 30 juillet 1993.

Le Compte d'Emploi des Ressources regroupe l'ensemble des opérations de la Fondation Goodplanet.

Missions sociales : actions et programmes financés

Conformément aux statuts, les missions sociales de la Fondation GoodPlanet répondent aux objectifs suivants

- sensibiliser à la protection de l'environnement,
- promouvoir le développement durable,
- participer, directement ou indirectement, à toutes activités dès lors que celles-ci peuvent se rattacher, directement ou indirectement, à l'objet de la fondation.

Les moyens d'action de la fondation sont les programmes menés en France et à l'étranger incluant en 2017. Ces programmes sont déclinés dans notre plan stratégique en trois pôles, à savoir le pôle audiovisuel, le pôle contenus et rédaction et le pôle action.

1/ Pôle Audiovisuel

- Expositions ;
 - o Human au Domaine de Longchamp
- Oeuvres audiovisuelles et cinématographiques en 2017
 - o Human (16 pays en salles et 70 pays TV), Home : organisation de diffusions et débats, festival

2/Pôle contenus

- **Exposition Terra** au Domaine de Longchamp
- **Organisation/participation à des tables rondes** afin de sensibiliser sur les conséquences du réchauffement climatique et de rechercher des solutions ; »
 - o Participation à la COP 23,
 - o Conférences Océan, Human, La solution est dans l'assiette, Terra
- **Animations de sites Web/application** pour la diffusion d'informations et la sensibilisation du public ;
 - o Magazine GoodPlanet (17 104 abonnés)
 - o Time for the Planet
 - o Application Océan pour la pêche responsable/mise à jour
 - o Réseaux sociaux
 - o Réalisation du livre « 615 histoires sur l'engagement »
 - o Réalisation du livre Terra pour la COP 12 de Manille
- **Organisation de conférences** et d'expositions dans les écoles ;
 - o Lancement du deuxième volet de Human pédagogique avec le MEN et Canopé
 - o Jeux et campagne de sensibilisation « La solution est dans l'assiette » en collaboration avec Ademe et Uni-cités
 - o Programmation de conférences, débats, et ateliers au Domaine de Longchamp

3/Pôle Action

- **Domaine de Longchamp** : Aide à la préservation d'un site naturel et ouverture au public en offrant une palette d'activités.

- o Accueil de 120 000 personnes au Domaine en 2017
- o Poursuite des travaux et aménagements du Parc en 2017. Préfiguration du projet artistique de la Tour.
- **Goodplanet Junior : Organisation et financement de journées de vacances** de découverte de la nature pour des enfants ; accueil de 1800 enfants et familles au Domaine de Longchamp au mois d'aout.
- **Réalisation de bilans carbone** pour des particuliers et entreprises pour leur permettre de connaître leurs émissions de gaz à effet de serre (filiale MyPlanet);
- **Action Carbone Solidaire Promotion et mise en œuvre d'actions pour la compensation carbone**, pour la recherche d'énergies renouvelables, pour des économies d'énergie, compostage des ordures, avec les programmes Kogis, Mahavotra à Madagascar, Africompost, pour l'agroforesterie avec Agroforesterie Pérou, Agroforesterie en France et ceux spécifiquement dédiés à la Compensation carbone : Biogaz en Inde et Chine, fours solaires en Bolivie.

EMPLOIS	Emplois de 2017 = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2017 (3)	RESSOURCES	Ressources collectées sur 2017 = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2017 (4)
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES *			1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC		
I.1. Réalisées en France	2 499 033 €	142 621 €	I.1. Dons et legs collectés	142 621 €	142 621 €
- Actions réalisées directement	2 489 033 €	142 621 €	- Dons manuels non affectés	92 101 €	92 101 €
- Versements à d'autres organismes agissant en France	10 000 €		- Dons manuels affectés (particuliers)	50 520 €	50 520 €
			- Legs et autres libéralités non affectés		
			- Legs et autres libéralités affectés		
I.2. Réalisées à l'étranger	290 764 €	85 082 €	I.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	85 082 €	85 082 €
- Actions réalisées directement	0 €		Compensation carbone particuliers	29 664 €	29 664 €
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	290 764 €	85 082 €	Compensation carbone PME	55 419 €	55 419 €
			Alternative carbone petites entreprise	0 €	
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	93 668 €				
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	38 637 €				
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés	41 274 €		2 - AUTRES FONDS PRIVES ENTREPRISES/MECENATS	2 291 008 €	
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	13 758 €		3 - SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	27 523 €	
			4 - AUTRES PRODUITS	430 073 €	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	438 840 €				
Direction, finance et administration	438 840 €		I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	2 976 308 €	
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	3 322 305 €		II - REPRISES DES PROVISIONS		
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	7 371 €		III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	524 994 €	
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	242 810 €		IV - VARIATION DES FONDS DEDES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		
			V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	71 184 €	
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE			VI - TOTAL GENERAL	3 572 486 €	
V - TOTAL GENERAL	3 572 486 €				
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		0 €			
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		227 703 €	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		227 703 €
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		0 €
			EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Missions sociales	130 819 €		Bénévolat	64 156 €	
Frais de recherche de fonds			Prestations	49 443 €	
Frais de fonctionnement et autres charges	5 000 €		Dons en nature	22 221 €	
Total	135 819 €		Total	135 819 €	
* ou dépenses opérationnelles					

Ressources

Ressources collectées auprès du public: **4.1% en 2017** : dons manuels collectés affectés et non affectés majoritairement de la part de particuliers par l'intermédiaire du site web, réseaux sociaux et emailings

Autres produits liés à la générosité du public: **2.4% en 2017** : Compensation carbone particuliers et entreprises par l'intermédiaire du calculateur du site action carbone ou ceux de partenaires

Autres fonds prives dont fondations philanthropiques: **65.4% en 2017** : mécénats affectés ou non faisant l'effet d'un contrat

Subventions et autres concours publics: **0.8% en 2017** : financements affectés à des programmes

Autres produits: **12.3% en 2017**

- Recettes financières
- Transferts de charges
- Ventes ou prestations ponctuelles
- Contributions des visiteurs du Domaine de Longchamp

Report à nouveau 2016: **15%**

Commentaires :

Les fonds dédiés s'élèvent à 2 127 169 € et financent les programmes

Les fonds non dédiés s'élèvent à 391 542 € et financent

- à hauteur de 196 589 € la rédaction, la communication et programmes de sensibilisation

- à hauteur de 194 953 € les charges transverses

Valorisation des compétences

La Fondation eu la chance de bénéficier de nombreuses compétences et mécénats en nature. Avec la valorisation du bénévolat elle a bénéficié d'une aide supplémentaire de 135 819 € correspondant à un complément de recettes de 4.5 %.

RESULTAT 2017: REPARTITION DES CHARGES					
Dépenses	Total	SERVICES GENERAUX/COMMUNICATION ET RECHERCHE DE FONDS			MISSION SOCIALE
		Direction, finances et admin	Communication	Partenariat Mécénat Fundraising	Programmes
Salaires et charges sociales	1 400 970 €	379 541 €	171 709 €	52 530 €	797 190 €
Locations assurances	54 996 €	5 407 €	3 741 €	1 389 €	44 460 €
Sous-traitances,honoraires	660 260 €	27 284 €	10 762 €	12 839 €	609 375 €
Frais de mission	69 968 €	6 140 €	596 €	236 €	62 996 €
Achats équipement, matériel	199 122 €	10 909 €	2 847 €	1 136 €	184 230 €
Gestion / projets	636 226 €	21 108 €	3 530 €	660 €	610 928 €
ONG/ financements programmes	300 764 €	0 €	0 €	0 €	300 764 €
Projets exceptionnels financés mécénats et subventions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Management fee/transfert mission vers Dir	0 €	-69 504 €			69 504 €
Dotations aux immobilisations et provisions	3 610 €	3 610 €	0 €	0 €	0 €
Impots	3 761 €	3 761 €			
Engagements a realiser	242 810 €		0 €	0 €	242 810 €
Total Dépenses	3 572 486 €	388 255 €	193 185 €	68 789 €	2 922 257 €
Hors dotations aux immobilisations et impots	3 568 876 €	Frais de fonctionnement avec 30% des charges de communication moins les dotations et impots	30% Frais de fonctionnement 20% Frais de recherche des fonds : 50% sensibilisation grand public:	60% recherche de fonds: 20% recherche de fonds publics et subventions 20% sensibilisation des entreprises:	Charges projets plus la sensibilisation
	3 565 115	438 840		93 668 €	3 032 607 €
	100%	12,31%		1,93%	85,06%

DÉPENSES PROGRAMME AU 31/12/2017	Recettes affectées	Dépenses affectées	Dont engagements à réaliser	Dépenses nettes 2017
Human expositions	621 874 €	621 874 €	0 €	621 874 €
Domaine de Longchamp	1 359 770 €	1 390 692 €	40 000 €	1 350 692 €
Goodplanet Junior	36 000 €	36 000 €	21 759 €	36 000 €
LSA-RSE	46 930 €	35 299 €	0 €	35 299 €
Action Carbone Solidaire	513 736 €	508 857 €	33 159 €	475 698 €
Time for the Planet	236 335 €	236 335 €	0 €	236 335 €
Sensibilisation entreprises et particuliers	110 350 €	110 350 €	0 €	110 350 €
Redaction/contenus	29 819 €	93 200 €	0 €	93 200 €
Total	2 954 815 €	3 032 607 €	94 918 €	2 959 448 €

Commentaires sur l'utilisation du report à nouveau existant au 31/12/2016				
III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES		524 993,51		31/12/2017
RFD= Reprise de Fonds dédiés	RFD Time for the Planet	39 369 €	utilisé à 60%	13 424 €
	RFD Programme Mangrove	17 466 €	utilisé à 80%	7 735 €
	RFD Programme Bostwana	24 499 €	retard	25 141 €
	RFD Expositions Human	187 966 €	utilisé à 84%	33 005 €
	RFD Longchamp	102 314 €	utilisé à 60%	40 000 €
	RFD Action C Africompost	27 564 €	utilisé à 23%	21 991 €
	RFD Action C Maroc Argan	87 166 €	utilisé à 95%	2 305 €
	RFD Ecole Bioclimatiques	9 930 €	utilisé à 60%	3 473 €
	RFD Ecole Ladakh	1 885 €	utilisé	205 €
	RFD La Solution est dans l'assiette	26 835 €	utilisé	

III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES AU 31/12/2017		242 810 €	
EAR=Engagement A Réaliser	EAR Domaine de Longchamp	40000	Fin de travaux/aménagement extérieurs
	EAR TFP programme	13423,78	Affecté exposition Terra
	EAR TPF Indonésie	7735,16	Fin de programme et reporting à faire
	EAR TPF Bostwana	25141,49	Retard programme
	EAR Human exposition	33005,3	Programme 2016-2018
	EAR Maroc	2304,74	Fin projet 2018
	EAR Action CS/ Africompost	21990,94	Fin de projet audit final
	EAR ECOLES	3472,99	Fin de programme
	EAR Inde	204,83	Fin de programme
	EAR Expositions PDS	68585,77	Programme en cours 2017-2018
	EAR GPJ	21759,12	Eté 2018
	EARAgro Maroc	5185,74	Etude de préfiguration en cours

Dépenses

L'affectation des emplois aux missions sociales (85.08%) s'effectue en prenant en compte :

- les frais directs de chaque programme, chaque recette ou dépense est affectée analytiquement hormis les impôts, taxes, immobilisations et autres provisions
- les frais de structure liés au poids relatif des effectifs : ceux liés aux locaux, fournitures et autres charges communes sont distribués analytiquement en fonction de l'effectif de chaque programme ou pôle d'activité.

Nous considérons qu'une partie des frais de **communication et web** sont

- Directement liés à la fidélisation de donateurs particuliers pour 20% de ceux-ci et donc imputables à la collecte de fonds
- Imputables à 30% à la communication générale et institutionnelle et donc aux frais de structure
- Imputables à 50% à nos actions et missions sociales pour nos actions de sensibilisation (sites web et newsletters, pages dédiées programmes réseaux sociaux) et donc rattachés à celles ci

Par ailleurs, bien que le pôle mécénats soit attribué à 60% à **la recherche de fonds** et 20% à la recherche de subventions, une partie estimée à 20% est consacrée à l'accompagnement des entreprises et fait donc partie de notre mission de sensibilisation des entreprises.

Définition, contenu et méthode de calcul liés aux frais de collecte de fonds :

Les frais de collecte et recherche de fonds (**1.93% en 2017**) se décomposent en :

- Frais d'appel à la générosité : 20% des charges liées au pôle communication web
- Frais de recherche de fonds correspondent aux 80% charges directes du département mécénats

Définition, contenu et méthode de frais de fonctionnement :

Il s'agit des frais incompressibles soit **12.3 % en 2017**:

- Des frais de communication institutionnelle (30% du pôle communication)
- Direction, administration, informatique et finances avec le prorata de l'effectif de charges de fonctionnement
- Les dotations, taxes et impôts

Ces frais sont financés par un management fee prélevé sur les programmes (2 à 12% des recettes dédiées comme inscrit au règlement intérieur), une partie des dons non dédiés, les recettes diverses et transfert de charges, et les recettes financières et dividendes de Myplanet (100 000 € en 2017).

On notera que le ratio de charges incompressibles a été remarquablement faible pour la fondation Goodplanet depuis plusieurs années, ceci dû au montant élevé de dons affectés à des programmes.

Les charges n'évoluent que peu mais le ratio est, de fait, mécaniquement plus important quand les programmes ont une enveloppe financière moindre.

L'équipe

Le nombre de salariés reste stable, 18 salariés en décembre 2017. Les salariés vont de 25 ans à 67 ans et la moyenne est de 35 ans.

Les salaires de la fondation et de sa filiale sont dans une fourchette de 1900 € et 5000 € bruts sous la convention collective de l'Animation.

La fondation accueille également une équipe de stagiaires (4 en moyenne) et de volontaires associatifs (3 en moyenne), aide précieuse et indispensable pour lui permettre d'accomplir sa mission.

La Fondation travaille depuis l'été avec un groupe de 200 bénévoles, qui aident à accueillir le public au Domaine.

La filiale MyPlanet,

EURL détenue à 100% par la Fondation, elle exécute tous les actes dits commerciaux, dérivant des missions de la Fondation : gestion des droits d'auteurs et de distribution des films Home et Human, redevances commerciales du Domaine, prestations RSE et carbone, expositions, éditions....

Elle accueille 10 salariés pour le programme de diffusion des Human et Home, la RSE, la Compensation Carbone et l'exploitation du Domaine de Longchamp

Ces recettes proviennent donc de droits de diffusion et d'édition, des redevances du Domaine et refacturation de charges, des honoraires et de ventes de livres, CD, DVD, ou de vente d'expositions et depuis novembre 2017 de la vente de VERs (Certificats de compensation carbone) activité qui relevait jusqu'ici de la fondation, mais qui dans le cas de MyPlanet implique un acte de vente c'est-à-dire un transfert effectif de VERs du registre de MyPlanet vers celui du client.

Le total des produits en 2017 est de 1 455 631 €.

Ces dépenses (1 416 816 €) comme ses recettes sont principalement celles liés aux ventes diverses (5%), aux prestations (15%) à la diffusion de Human,(15%), la prévente de VERs (30%) des redevances (15%) et de l'entretien du Domaine de Longchamp (10%)

Le résultat bénéficiaire de 2017 est de **84 536 €** avant impôts.

Resultats	2017	2016	2015	2014
Recettes				
Total Recettes	3 501 302 €	3 982 723 €	5 916 711 €	6 166 754 €
Dépenses				
Salaires et charges sociales	1 400 970 €	1 169 708 €	1 304 341 €	1 151 867 €
Locations assurances immo	54 996 €	100 995 €	128 991 €	212 282 €
Sous-traitances, honoraires **	660 260 €	752 067 €	1 860 498 €	2 748 189 €
Frais de mission	69 968 €	30 436 €	71 780 €	52 852 €
Achats équipement, matériel ***	199 122 €	210 404 €	868 435 €	72 225 €
Gestion courante et financiere	636 226 €	236 366 €	143 480 €	252 428 €
ONG	300 764 €	1 058 704 €	677 447 €	1 450 982 €
Projets exceptionnels	0 €	0 €		0 €
Impots	0 €	0 €		2 757 €
Dotations	7 371 €	8 489 €	9 155 €	31 512 €
Engagements a realiser	242 810 €	524 994 €	752 540 €	334 666 €
Total Dépenses	3 572 486 €	4 092 163 €	5 816 667 €	6 309 760 €
Résultat	-71 184 €	-109 440 €	100 044 €	-143 006 €
Report à nouveau début exercice	150 968 €	260 408 €	160 365 €	303 371 €
Dotation	1 000 000 €	1 000 000 €	1 000 000 €	1 000 000 €
Total fonds propres en fin d'exercice	1 079 784 €	1 150 968 €	1 260 408 €	1 160 365 €
Report à nouveau fin d'exercice	79 784 €	150 968 €	260 408 €	160 365 €
Créances	1 863 130 €	2 388 453 €	2 229 594 €	2 203 604 €
Dettes	794 305 €	1 114 100 €	-1 138 075 €	-1 109 319 €
Ratio dettes/créances	43%	47%	51%	50%
Frais de fonctionnement	442 601 €	446 599 €	311 031 €	447 647 €
Frais de fonctionnement/ ratio	12,40%	10,94%	5,36%	7,13%

Les réserves sont faibles et ne permettent aucun écart de gestion : un gros effort de fundraising est entrepris en 2018.

Tous les dons affectés sont employés pour les programmes et l'éventuel surplus a été provisionné en engagement à réaliser au 31/12/2017 pour être crédité à nouveau aux programmes au 1^{er} janvier 2018.

Le résultat déficitaire de 2017 est de 71 184 € et les fonds propres s'élèvent à 1 079 785,62 €

Segmentation programmes



